

Sprawozdanie finansowe
Przedsiębiorstwo PROMAX Spółka Jawna
Zofia Fórmanek-Okrój, Wiesław Okrój
63-400 Ostrów Wielkopolski, ul. Wolności 19
tel. 062 735 31 11, fax 062 735 31 11
REGON 250502363
PKD/EKD/6110Z

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Przedsiębiorstwo PROMAX Spółka Jawna w Ostrowie Wielkopolskim, ul. Wolności 19, wpisane zostało 01.02.2002 r. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000087709 XXII Wydziału KRS-u przy Sądzie Rejonowym w Poznaniu.
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest dosył sygnału TV, Internetu w sieci TV kablowej, usługi telefonii stacjonarnej, budownictwo ogólne i inżynieria lądowa oraz produkcja energii elektrycznej.
3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.
5. Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
6. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Księgi prowadzone są techniką komputerową w oparciu o Zakładowy Plan Kont zatwierdzony przez wspólników i obowiązuje od dnia 1 stycznia 2016 r. z dalszymi uaktualnieniami.
7. Rachunek wyników sporządza się metodą porównawczą.
8. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wprowadzono środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do ewidencji. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.
9. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

10. Ewidencja zapasów w roku 2017 prowadzona jest w systemie komputerowym.

Materiały wyceniane są wg rzeczywistych cen ich zakupu. Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu według metody FIFO.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2017 r.

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU:

Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe

1. - początek roku	691.069,45 zł
- przychody w ciągu roku	- zł
- umorzenia	668.871,91 zł
- stan na koniec roku	22.197,54 zł

Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna	
----------------------------------------	--

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych 2017

Lp	Wyszczególnienie		Inne wartości niematerialne i prawne Wartość zł	Razem
1	Wartość początkowa na początek okresu		691 069,45	691 069,45
2	Zwiększenia	z inwestycji		
		z zakupu		
		nieodpłatne otrzymanie		
		aport		
		leasing finansowy		
		aktualizacja wyceny		
		ulepszenia		
		inne		
		Razem zwiększenia		
3	Zmniejszenia	likwidacja		
		sprzedaż		
		nieodpłatne przekazanie		
		aktualizacja wyceny		
		inne		
		Razem zmniejszenia		
4	Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)		691 069,45	691 069,45
5	Umorzenie na początek okresu		628 878,68	628 878,68
6	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	39 993,23	39 993,23
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		
		nieodpłatne otrzymanie		
		aktualizacja wyceny		
		Razem zwiększenia	39 993,23	39 993,23
7	Zmniejszenia	likwidacja		
		sprzedaż		
		nieodpłatne przekazanie		
		inne		
		Razem zmniejszenia		
8	Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)		668 871,91	668 871,91
Wartość bilansowa (4-8)			22 197,54	22 197,54

2. Grunty w użytkowaniu wieczystym

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2017 r. wynosi 284 482,52 zł

Powierzchnia 4594 m² - w ciągu roku nie wykazała zmian.

3. Rzeczowe Aktywa Trwałe

	Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna	Załącznik nr 1 do karty nr 3
--	-----------------------------------------------	------------------------------

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie 2017

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa			Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ (7-11-12)	Stopień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na BZ	na BO (8:3)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	13	14	15
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	797 963,52			797 963,52	192 263,73	14 224,20		206 487,93	591 475,59	24,09	25,88
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym budynki mieszkalne	97 056 573,33	6 636 796,04		103 693 369,37	25 990 371,54	5 179 730,17		31 170 101,71	72 523 267,66	26,78	30,06
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	19 651 298,49	504 232,78		20 155 531,27	17 870 185,21	1 239 429,65		19 109 614,86	1 045 916,41	90,94	94,81
4.	Środki transportu	1 623 513,59	107 933,05	40 800,00	1 690 646,64	1 244 449,91	155 386,39	40 800,00	1 359 036,30	331 610,34	76,65	80,39
5.	Inne środki trwałe	6 955,55			6 955,55	6 955,55		-	6 955,55		100,00	100,00
6.	Środki trwałe w budowie	21 676 140,00	4 890 775,61	6 701 509,43	19 865 406,18					19 865 406,18		
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie											
8.	Razem	140 812 444,48	12 139 737,48	6 742 309,43	146 209 872,53	45 304 225,94	6 588 770,41	40 800,00	51 852 196,35	94 357 676,18	32,17	35,46

4. Spółka nie posiada nieamortyzowanych i nieumorzonych środków trwałych, używanych a podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.
5. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub gminy
Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w jednostce nie występują.
6. Dane o strukturze funduszy własnych (kapitału)
Kapitał własny na dzień 31.12.2017 roku wynosi 86.031.566,02 zł
i obejmuje:
- | | |
|--------------------------------|------------------|
| a) kapitał podstawowy w kwocie | 58.392,00 zł |
| z tego: | |
| - Zofia Fórmanek-Okrój | 31.196,00 zł |
| - Wiesław Okrój | 27.196,00 zł |
| b) kapitał rezerwowy | 77.988.488,05 zł |
| c) zysk netto za 2017 rok | 7.984.685,97 zł |
- Kapitał podstawowy zgodny z umową spółki z dnia 17.12.2001 r. § 8 – w ciągu roku 2017 nie wykazuje zmian.
- Kapitał rezerwowy:
- | | |
|-----------------------------------------------|------------------|
| a) Stan kapitału rezerwowego na 01.01.2017 r. | 74.547.914,98 zł |
| b) Zmiany w ciągu roku: | |
| - zwiększenie | 5.356.648,99 zł |
| • podział zysku z roku 2016 | |
| - zmniejszenia | |
| • wypłaty wspólników | 1.916.075,92 zł |
| c) Stan kapitału rezerwowego na 31.12.2017 r. | 77.988.488,05 zł |
7. Zmiany w stanie pozostałych funduszy
Nie występują.
8. Propozycja podziału zysku za rok 2017 w kwocie: 7.984.685,97 zł
Zysk za rok 2017 został przeznaczony na:
- kapitał rezerwowy Spółki z przeznaczeniem na finansowanie środków trwałych w budowie

9. Dane o stanie rezerw

W roku sprawozdawczym 2017 Spółka nie tworzyła rezerw na zobowiązania.

10. Należności krótkoterminowe i długoterminowe

1) Należności krótkoterminowe wynoszą:	2.979.362,79 zł
i obejmują:	
a) Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy:	2.877.149,57 zł
b) Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych:	90.202,60 zł
c) Inne należności na dzień 31.12.2017 roku:	12.010,62 zł
• wpłacone kaucje	6.726,61 zł
• inne	5.284,01 zł
d) Należności dochodzone na drodze sądowej w bilansie wykazują stan zero.	0 zł

W księgach stan należności dochodzonych na drodze sądowej na dzień 31.12.2017 wynosi 0 zł.

2) Należności długoterminowe na dzień 31.12.2017 roku	<i>nie występują</i>
-------------------------------------------------------	----------------------

11. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Podział na okresy wymagalności.

11.1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wynoszą na dzień 31.12.2017 roku i obejmują:	7.963.086,40 zł
a) Z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	1.921.881,16 zł
b) Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń:	1.157.305,65 zł
c) Kredyt	4.407.951,72 zł
- inwestycyjny	4.389.826,00 zł
- odsetki od kredytu wymagalne na 31.12.2017 r.	18.125,72 zł
d) Inne	
• PZU, ubezpieczenia majątkowe,	26.723,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.921.881,16 zł
- wobec dostawców krajowych	1.461.359,61 zł
- wobec dostawców zagranicznych	460.521,55 zł
11.2 Zobowiązania długoterminowe – kredyt w tym powyżej 1 do 3 lat	2.200.388,56 zł

Zobowiązania w walutach obcych na 31.12.2017 r. wyceniono po kursie średnim NBP TAB 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017 r.

Dolar 3,4813

Euro 4,1709

12. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

12.1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) wynoszą i dotyczą:	369.781,09 zł
	• Kosztów ubezpieczeń majątkowych	35.638,70 zł
	• Pakiet serwisowy standard	32.241,56 zł
	• Usługi konserwacji ENERCON	299.500,83 zł
	• ESET ENDPOINT / 60 stanowisk	2.400 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne nie wchodzi do zmiany stanu produktów.

Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna

Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych 2017

Lp	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
I.	Mające wpływ na zmianę stanu produktów				
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7	pozostałe (wg tytułów):				
-					
-					
-					
II.	Nie mające wpływu na zmianę stanu produktów	619 538,65	889 117,16	1 138 874,72	369 781,09
1	ubezpieczenia majątkowe	34 858,00	53 458,06	52 677,36	35 638,70
2	pakiet serwisowy standard	42 215,94	57 546,91	67 521,29	32 241,56
3	usługi konserwacji elektr.wiatr.ENERCON	540 064,71	775 712,19	1 016 276,07	299 500,83
4	eset endpoint opl /antywirus 60 stanowisk/3 lata	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
5					
6					
7	pozostałe (wg tytułów):				
-					
-					
-					
Ogółem I + II		619 538,65	889 117,16	1 138 874,72	369 781,09

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne na 31.12.2017 wynoszą *nie występują*

12.2 Rozliczenia międzyokresowe (bierne) na dzień 31.12.2017 wynoszą: 5.281.900,23 zł

- długoterminowe – najem 785.532,94 zł

- krótkoterminowe:

• Dotacje 3.881.927,51 zł

• Najem 49.095,84 zł

• Świadczenia pochodzenia 565.343,94 zł

13. Zobowiązanie zabezpieczone na majątku Spółki

1. Kredyt inwestycyjny BZ WBK S.A. umowa nr M 0007044 z dn. 18.01.2013 r.

Zabezpieczenia wg §11 umowy:

- hipoteka umowa do kwoty 13.500.000 zł
- zastaw rejestrowy na elektrowni będącej przedmiotem kredytu ENERCON E-82 NR. EWID. 010-6-32 (oddanej do użytkowania dniu 31.01.2014 r.)
- przelew z wierzytelności z tytułu ubezpieczenia w/w elektrowni
- przelew wierzytelności z tytułu sprzedaży energii i praw majątkowych

2. Kredyt inwestycyjny BZ WBK S.A. umowa NR K00579/25 z dnia 02.06.2015 r.

Zabezpieczenia wg. §7 umowy:

Paragraf 7 Zabezpieczenia:

Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z Umowy są:

- 1) Hipoteka umowna do kwoty najwyższej 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych 00/100) ustanowiona na rzecz Banku na Nieruchomości,
- 2) Weksel własny in blanco Klienta wraz z deklaracją wekslową
- 3) Zastaw rejestrowy na turbinie wiatrowej ENERCON – 92 E2 o mocy 2.350 kW, zlokalizowanej na Nieruchomości, o wartości nie niższej niż 2.864.000,00 EUR (słownie: dwa miliony osiemset sześćdziesiąt cztery tysiące euro 00/100) – zabezpieczenia przyszłe
- 4) Przelew wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu, o którym mowa w pkt. 4) – zabezpieczenia przyszłe
- 5) Przelew wierzytelności z tytułu umowy sprzedaży energii i praw majątkowych ze świadectw pochodzenia zawartych z spółką ENERGA OPERATOR S.A. związanych z przedmiotem zastawu, o którym mowa w pkt. 3) na rzecz Banku, z zastrzeżeniem spłaty na Rachunek Bieżący – zabezpieczenie przyszłe.

3. Kredyt inwestycyjny ING BANK ŚLĄSKI S.A. umowa nr 848/2014 z dnia 8.12.2014

Zabezpieczenia wg. §3 umowy:

1. Strony ustalają Zabezpieczenie w następującej formie:

- a) Hipoteki umownej do kwoty 8 625 165,00 zł na nieruchomości stanowiącej własność Pana Wiesława Okrój i Pani Zofii Fórmanek-Okrój na zasadach wspólności ustawowej majątkowej małżeńskiej, położonej w miejscowości Raczyce, objętej księgą wieczystą KW nr KZ1W/00036837/5 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Ostrowie Wielkopolskim. Ustanowienie hipoteki nastąpi w terminie 90 dni kalendarzowych od daty zawarcia Umowy;
- b) Hipoteki umownej do kwoty 8 625 165,00 zł na nieruchomości stanowiącej własności Kredytobiorcy, położonej w miejscowości Drogosław, objętej księgą wieczystą KW nr

KZ1W/00087656/4, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Ostrowie Wielkopolskim. Ustanowienie hipoteki nastąpi w terminie 90 dni kalendarzowych od daty zawarcia Umowy;

- c) Hipoteki umownej do kwoty 8 625 165,00 zł na nieruchomości stanowiącej własności Kredytobiorcy, położonej w miejscowości Drogosław, objętej księgą wieczystą KW nr KZ1W/00082099/6, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Ostrowie Wielkopolskim. Ustanowienie hipoteki nastąpi w terminie 90 dni kalendarzowych od daty zawarcia Umowy.
- d) Elektrownia wiatrowa ENERCON -92E2 NR 010-02-00202 wartość początkowa 14.749.172,24 zł stanowiąca zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego zgodnie z umową NR K00579/15 z dnia 02.06.2015 r.
- e) Elektrownia wiatrowa ENERCON NR 010-02-00039 Raczyce wartość początkowa 14.236.277,64 zł stanowiąca zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego zgodnie z umową Nr 848/2014 ING Bank Śląski
- f) Elektrownia wiatrowa ENERCON Nr 010-02-00049 Raczyce II wartość początkowa 15.649.020,92 zł stanowiąca zabezpieczenie kredytu z WBK S.A. wg umowy Nr M0007044 – kredyt spłacony w 2017 r.

14. Zobowiązania warunkowe

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe wobec jej wierzycieli.

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynoszą na dzień 31.12.2017 roku

42.470.252,79 zł

i dotyczą:

- przychodów ze sprzedaży produktów 42.461.540,79 zł

- przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów 8.712,00 zł

Głównym źródłem przychodów w zakresie podstawowej działalności Spółki są:

– przychody z tytułu abonamentu TVK, Internetu, telefonu 37.719.498,96 zł

– sprzedaż energii elektrycznej 4.742.041,83 zł

razem 42.461.540,79 zł

Przychody ze sprzedaży wykazano w cenach netto.

Stosowane ceny są cenami umownymi.

Koszty działalności operacyjnej za 2017 rok wynoszą:

i dotyczą kosztów układu rodzajowego. 34.840.050,83 zł

2. Odpisy aktualizujące środków trwałych i zapasów

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne środków trwałych i zapasów z tytułu utraty wartości.

3. Rachunek zysków i strat

Spółka „PROMAX” sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jednostka zamknęła rok obrotowy 2017 zyskiem w brutto-netto wysokości: 7.984.685,97 zł

Wynik finansowy z działalności gospodarczej zostanie skorygowany do opodatkowania o przychody i koszty niepodatkowe.

4. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2017 nie wystąpiły.

5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wynoszą na dzień 31.12.2017 roku 19.865.406,18 zł

z tego :

• stan na 1.01.2017 r. 21.676.140,00 zł

• poniesione nakłady w 2017 r. 4.890.775,61 zł

• oddane do użytkowania w 2017 r. 6.701.509,43 zł

• razem na 31.12.2017 r. 19.865.406,18 zł

Są to nakłady na budowę nowych sieci kablowych i rozbudowę istniejących.

6. Informacje różne

- | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1) Średnioroczne zatrudnienie w roku 2017 wyniosło | 109 osób |
| z tego: | |
| • pracownicy umysłowi | 61 osób |
| • pracownicy na stanowiskach roboczych | 48 osób |
| 2) Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2017. | |